

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 08/07/2024 - 93992 - 2011 B 15660 - 533 670 865 - 2 RIVES CORP



2 RIVES CONSEIL

25 BOULEVARD ARAGO

75013 PARIS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 9
AUTRES ETATS	
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	10 et 11
- <i>Détail Compte de résultat</i>	12 à 14
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	15
- <i>Ratios</i>	16
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	17 et 18
- <i>Liasse 2067</i>	19
- <i>Liasses 2033-A à 2033-F</i>	20 à 27

BY EXPERTISE TEAM
32 RUE DE PARADIS

75010 PARIS

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

2 RIVES CONSEIL
25 BOULEVARD ARAGO
75013 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	539 724 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	930 540 Euros
- Résultat net comptable,	35 376 Euros

Fait à Paris
Le 04/02/2024

Samir NAAJI
Expert-comptable

2 RIVES CONSEIL

25 BOULEVARD ARAGO

75013 PARIS

COMPTES ANNUELS

BY EXPERTISE TEAM

32 RUE DE PARADIS

75010 PARIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	71 519	11 686	59 833	36 456	23 377	64.12		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	669		669	855	186	21.77		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	52 500		52 500	52 500				
Total II	124 688	11 686	113 002	89 811	23 191	25.82		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	286 238	30 000	256 238	229 370	26 868	11.71	
	Autres créances	83 051		83 051	16 228	66 823	411.77	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement				90 173	90 173	100.00		
Disponibilités	46 165		46 165	53 921	7 755	14.38		
Charges constatées d'avance (3)	41 267		41 267	38 519	2 748	7.13		
Total III	456 722	30 000	426 722	428 211	1 489	0.35		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	581 410	41 686	539 724	518 022	21 702	4.19		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100		100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	103 297		52 000		51 297	98.65
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	35 376		51 297		15 922	31.04
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	139 773		104 397		35 376	33.89	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	15 055		20 000		4 945	24.72
	Concours bancaires courants	1 150		1 150			
	Emprunts et dettes financières diverses	192 041		192 021		20	0.01
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 900		5 900			
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 833		56 720		24 887	43.88	
Dettes fiscales et sociales	83 715		68 219		15 496	22.72	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	70 257		69 615		642	0.92	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	399 951		413 625		13 673	3.31
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	539 724		518 022		21 702	4.19

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

399 951 413 625

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	926 778	3 762	930 540	377 916		552 624	146.23
Chiffre d'affaires NET	926 778	3 762	930 540	377 916		552 624	146.23
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				1 177		1 177	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			542			542	
Autres produits			51	34		17	51.53
Total des Produits d'exploitation (I)			931 133	379 127		552 006	145.60
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			677 463	251 710		425 753	169.14
Impôts, taxes et versements assimilés			31 878	13 162		18 716	142.20
Salaires et traitements			113 922	43 970		69 952	159.09
Charges sociales			29 440	16 909		12 531	74.11
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 079	1 100		4 979	452.43
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			30 000			30 000	
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	41		41	99.98
Total des Charges d'exploitation (II)			888 782	326 893		561 890	171.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			42 351	52 235		9 884	18.92
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		630		173	457	264.68
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		630		173	457	264.68
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 219		287	932	324.75
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 219		287	932	324.75
2. Résultat financier (V-VI)		589		114	475	415.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		41 762		52 120	10 359	19.87
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		691		823	132	16.06
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		691		823	132	16.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		691		823	132	16.06
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		5 695			5 695	
Total des produits (I+III+V+VII)		931 763		379 300	552 463	145.65
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		896 387		328 003	568 384	173.29
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		35 376		51 297	15 922	31.04

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	37 437		18 345
Matériel de transport	1 867		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 300		10 570
TOTAL	42 604		28 914
Autres participations	669		
Prêts, autres immobilisations financières	52 500		
TOTAL	53 169		
TOTAL GENERAL	95 773		28 914

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			55 782	55 782
Matériel de transport			1 867	1 867
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 870	13 870
TOTAL			71 519	71 519
Autres participations			669	669
Prêts, autres immobilisations financières			52 500	52 500
TOTAL			53 169	53 169
TOTAL GENERAL			124 688	124 688

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	981	5 393		6 374
Matériel de transport	1 326			1 326
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 300	686		3 986
TOTAL	5 607	6 079		11 686
TOTAL GENERAL	5 607	6 079		11 686

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 393				
Matériel de bureau informatique mobilier	686				
TOTAL	6 079				
TOTAL GENERAL	6 079				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	52 500		52 500
Autres créances clients	286 238	286 238	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 431	8 431	
Débiteurs divers	74 620	74 620	
Charges constatées d'avance	41 267	41 267	
TOTAL	463 057	410 557	52 500

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	16 205	16 205		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 833	31 833		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 635	28 635		
Impôts sur les bénéfices	5 695	5 695		
Taxe sur la valeur ajoutée	49 385	49 385		
Groupe et associés	192 041	192 041		
Autres dettes	70 257	70 257		
TOTAL	394 051	394 051		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 944			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Sociales	10.0000	100			100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel bureau - informatique	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	885
Dettes fiscales et sociales	26 477
Total	27 362

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 267
Total	41 267

2 RIVES CORP

Société à Responsabilité Limitée au capital de 1 000 €
Siège social : PARIS (75013)
25, boulevard Arago

RCS PARIS 533 670 865

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 20 JUIN 2024

AFFECTATION DU RESULTAT de l'exercice clos au 31 décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de 35 376 € de la manière suivante :


ORIGINE

Résultat de l'exercice : 35 376 euros

AFFECTATION

Report à nouveau : 35 376 euros

Le Gérant
F. BENLAGHA
(Certifiés conformes)

DocuSigned by:

CEAC9605B32F46E...